

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА,
СОДЕРЖАЩАЯ ПОЗИЦИЮ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КОРШУНОВСКИЙ ГОК»
по вопросам повестки дня Годового общего собрания акционеров Общества,
проводимого в форме заочного голосования 14 июня 2024 года**

Повестка дня Годового общего собрания акционеров:

1. О распределении прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, и убытков Общества по результатам 2023 финансового года;
2. Об избрании членов Совета директоров Общества;
3. О назначении аудиторской организации Общества.
4. О внесении изменений и дополнений в Устав.

Вопрос № 1: «О распределении прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, и убытков Общества по результатам 2023 финансового года».

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества принятие решения о распределении прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов и убытков Общества по результатам отчетного года, отнесено к компетенции Общего собрания акционеров. При этом, рекомендации Общему собранию акционеров по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты относятся к компетенции Совет директоров Общества.

Позиция Совета директоров:

На основании п.п. 16.3.17 Устава Общества Совет директоров рекомендовал Общему собранию акционеров Общества утвердить распределение прибыли в предложенном варианте¹:

- выплатить дивиденды по обыкновенным именным бездокументарным акциям Общества.
- определить размер дивидендов по обыкновенным именным бездокументарным акциям в размере 1 (один) рубль на одну акцию.
- определить следующий порядок и форму выплаты дивидендов:
дивиденды выплачиваются денежными средствами в безналичном порядке и в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ.
- установить дату, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов по обыкновенным именным бездокументарным акциям - 25.06.2024 г.
- утвердить распределение сформированной на 31.12.2023 нераспределенной прибыли на выплату дивидендов по обыкновенным именным бездокументарным акциям Общества в размере 250 126 (двадцать пять тысяч сто двадцать шесть) рублей.

Совет директоров рекомендует общему собранию акционеров Общества проголосовать «ЗА» принятие всех решений по вопросу распределения прибыли, в том числе выплате (объявлении) дивидендов, и убытков Общества по результатам 2023 финансового года.

Вопрос № 2: «Об избрании членов Совета директоров Общества».

В соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества члены Совета директоров Общества избираются Общим собранием акционеров путем кумулятивного голосования на срок до следующего годового общего собрания акционеров и могут переизбираться неограниченное число раз.

В соответствии с Уставом Общества количественный состав Совет директоров Общества – 5 (пять) человек.

На основании пункта 7 статьи 53 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах» Советом директоров Общества 08 мая 2024 года (протокол Совета директоров б/н от 08.05.2024) было принято решение включить в список кандидатур для голосования на годовом общем собрании акционеров Общества по выборам в Совет директоров Общества следующих кандидатов:

¹ Рекомендации Совета директоров Общества по распределению прибыли, в том числе по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты, и убытков по результатам финансового года, входят в состав информации (материалов), предоставляемой акционерам при подготовке к проведению годового общего собрания акционеров

1. ФИО
2. ФИО
3. ФИО
4. ФИО
5. ФИО

В соответствии с правом, предоставленным Постановлением Правительства РФ от 04.07.2023 №1102, Общество может осуществлять раскрытие и (или) предоставление информации, подлежащей раскрытию и (или) предоставлению в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах» и Федерального закона «О рынке ценных бумаг» вне зависимости от целей и форм раскрытия и (или) предоставления, в ограниченном составе и (или) объеме, если раскрытие и (или) предоставление информации приведет (может привести) к введению иностранными государствами, государственными объединениями и (или) союзами и (или) государственными (межгосударственными) учреждениями иностранных государств или государственных объединений и (или) союзов ограничительных мер в отношении эмитента и (или) иных лиц.

Позиция Совета директоров:

Все кандидаты, выдвинутые для избрания в Совет директоров Общества, соответствуют требованиям действующего законодательства, Устава Общества и Положения о Совете директоров Общества, обладают высокими профессиональными качествами и высокой степенью деловой репутации.

Совет директоров рекомендует общему собранию акционеров Общества проголосовать «ЗА» избрание членами Совета директоров Публичного акционерного общества ««Коршуновский горно-обогатительный комбинат» всех выдвинутых кандидатов.

Вопрос № 3: «О назначении аудиторской организации Общества».

В соответствии с п.1 ст. 48, п. 2 ст. 86 Федерального закона «Об акционерных обществах» и п. 15.3.15 Устава Общества вопрос о назначении аудитора Общества входит в компетенцию Общего собрания акционеров Общества. Аудитор осуществляет независимую проверку бухгалтерской и финансовой отчетности Общества в целях выражения мнения о достоверности такой отчетности.

Позиция Совета директоров:

В качестве кандидатуры аудитора Советом директоров Общества предлагается - Акционерное общество «Энерджи Консалтинг».

Группа компаний Energy Consulting — один из лидеров российского рынка аудита и консалтинга.

Energy Consulting, основанная в 2001 году, оказывает широкий спектр профессиональных услуг в области аудита отчетности по российским и международным стандартам, бухгалтерского (финансового), налогового и правового консалтинга, due diligence, оценки, стоимостного консультирования.

АО «Энерджи Консалтинг» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). СРО ААС является членом Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC), регистрационный номер записи 11906106131.

Кандидатура аудитора выбрана решением закупочной комиссии ПАО «Мечел» по закупочной процедуре №ОЗиЦС/23-00023:

- на оказание услуг по выполнению обязательного ежегодного аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности российских предприятий, входящих в группу ПАО «Мечел», подготовленной в соответствии с РСБУ за 2023-2027 гг.;
- на оказание услуг по проведению обзорной проверки консолидированной финансовой отчетности / финансовой отчетности по Международным стандартам финансовой отчетности в 2023-2027 гг.

В соответствии с условиями договоров, заключенных с внешним аудитором, сумма вознаграждения за период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года составила 1 012 571,41 (один миллион двенадцать тысяч пятьсот семьдесят один) рубль 41 копейка.

На основании рекомендации Комитета по аудиту Совет директоров Общества рекомендует общему собранию акционеров Общества проголосовать «ЗА» назначение аудиторской организации Публичного акционерного общества «Мечел» - Акционерное общество «Энерджи Консалтинг».

Вопрос № 4: «О внесении изменений и дополнений в Устав».

Подпунктом 1 пункта 1 статьи 48 Федерального закона от 26.12.1995 N 208-ФЗ «Об акционерных обществах» внесение изменений и дополнений в устав общества отнесено к компетенции общего собрания акционеров. Совет директоров по своему усмотрению включил вопрос «О внесении изменений и дополнений в Устав Публичного акционерного общества «Коршуновский горно-обогатительный комбинат» в повестку дня годового Общего собрания акционеров Общества.

Позиция Совета директоров:

Развитие корпоративного управления является одним из приоритетных направлений деятельности Общества. С целью совершенствования корпоративного управления в Обществе на утверждение общего собрания акционеров предлагаются указанный выше документ. Вносимые изменения связаны с приведением их статей в соответствие с некоторыми рекомендациями Кодекса корпоративного управления, утвержденного Банком России, а также в соответствие с нормами действующего законодательства

**Проект изменений и дополнений в Устав Общества, выносимый на утверждение, представлен и входит в состав информации, подлежащей предоставлению лицам, имеющим право на участие в общем собрании акционеров (п. 12)*

Совет директоров рекомендует общему собранию акционеров Общества голосовать «ЗА» утверждение внесенных изменений и дополнений в Устав Публичного акционерного общества «Коршуновский горно-обогатительный комбинат».